



Relazione Verifica Programma Annuale A.F. 2025

1. Premessa

1.1. Premessa

La presente relazione, prescritta dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, viene predisposta al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilit  finanziarie e lo stato di attuazione del programma annuale del corrente esercizio finanziario.

Il contenuto della relazione riguarda una puntuale analisi delle entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del 19 giugno 2025.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario anno   stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 101 del 11/02/2025.



2. Analisi delle Entrate

2.1. Commento introduttivo

Il Programma Annuale 2025 è stato oggetto, ad oggi, di variazioni che hanno portato il complessivo pareggio pari ad € 405.866,49 come risulta dal Modello F allegato.

Le Variazioni più sostanziose riguardano i fondi dell'Unione Europea PNRR.

2.2. Analisi delle entrate

Importi calcolati al 30/06/2025

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
1		Avanzo di amministrazione presunto	394.400,04	0,00	0,00	0,00
	2	Vincolato	310.542,32	0,00	0,00	0,00
	1	Non vincolato	83.857,72	0,00	0,00	0,00

L'avanzo di amministrazione era effettivo alla data di predisposizione del programma annuale, quindi non sono state necessarie variazioni sullo stesso.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	48.480,00	53.053,00	101.533,00	31.168,20
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	48.480,00	53.053,00	101.533,00	31.168,20

Nell'importo variato sono presenti:

1) € 1.106,00 - Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole (ottobre 2023)" CUP: D21C22001850006

2) € 48.480,00 - PN 21/27 PON FSE AGENDA NORD

3) € 51.947,00 - ERASMUS+ KA122: Erasmus Plus - PNRR_2023-1-IT02-KA122-SCH-000142755

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
3		Finanziamenti dallo Stato	15.684,66	0,00	15.684,66	15.684,66
	1	Dotazione ordinaria	15.684,66	0,00	15.684,66	15.684,66

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche



Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.609,88	7.342,33	13.952,21	11.217,21
	4	Comune vincolati	6.609,88	4.837,89	11.447,77	8.712,77
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.504,44	2.504,44	2.504,44

Nell'importo variato sono presenti:

- 1) € 500,00 Fantaveicoli A.s. 2024/25 - E.F. 2025;
- 2) € 500,00 Progetto Parco Mentebello Pelloni
- 3) € 3.874,88 Compartecipazione alle spese di segreteria funzionamento amministrativo ex L. 23/96 Comune di Imola
- 4) € 2.562,00 Accordo Funzioni miste I.C. e Comune di Imola set. dic. 2024 (quota parte accordo triennale)
- 5) € 2.235,00 Piano annuale Cisst (Nuovo Circondario Imolese) a.s. 2024/25
- 6) € 1.775,89 CONTRIBUTO PER ACQUISTO MATERIALI, SUSSIDI DIDATTICI E AUSILI COMUNE DI IMOLA 2024/2025

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
6		Contributi da privati	0,00	114.181,60	114.181,60	114.181,60
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	113.929,60	113.929,60	113.929,60
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	17,40	17,40	17,40
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	234,60	234,60	234,60

La variazione è dovuta ad un maggior accertamento per: le uscite didattiche, assicurazione alunni, contributi volontari

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Accertato	Riscosso
12		Altre entrate	0,00	46,03	46,03	46,03
	1	Interessi	0,00	45,94	45,94	45,94
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,09	0,09	0,09

le variazione sono dovute ad un maggior accertamento:

€45,94 CEDOLA:BTP 1.11.29 5,25 IT0001278511 DOS:00844/05031543

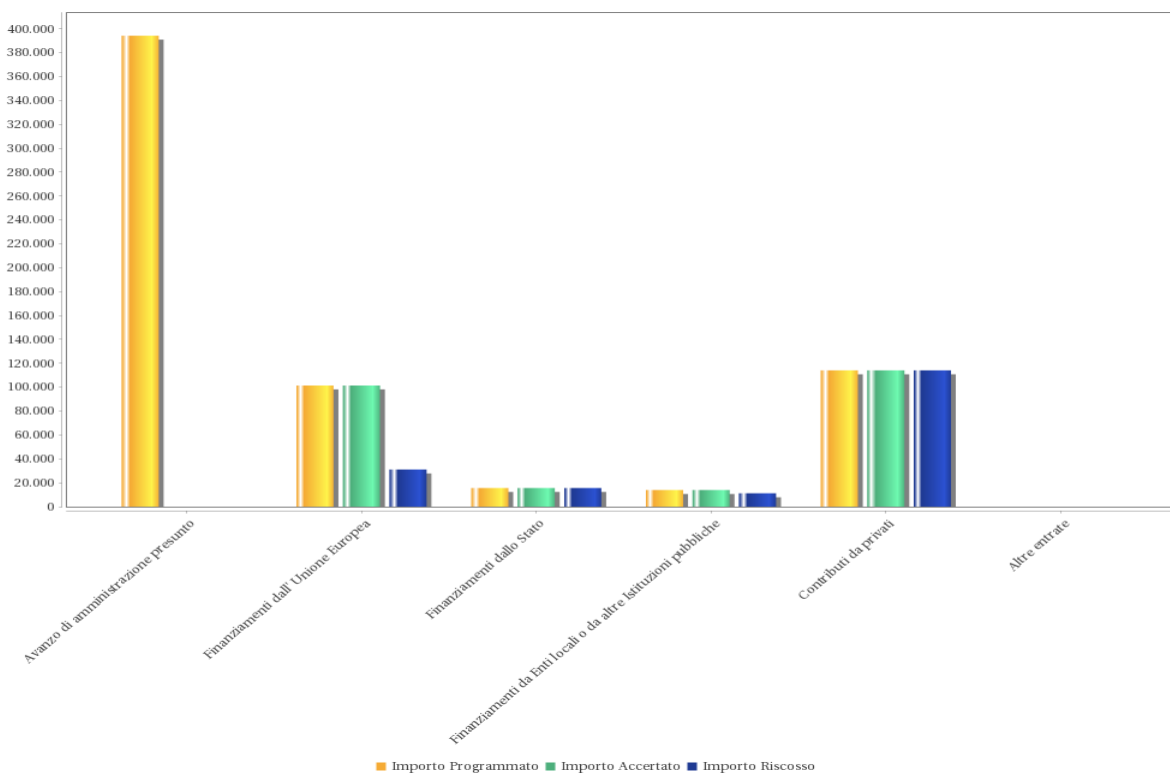


€ 0,09 INTERESSI DI T.U.ex 310165 BANCA D'ITALIA

Totale Analisi Entrate

	Importo da PA
Importo da Programma Annuale	465.174,58
Variazione al 30/06/2025	174.622,96
Accertato al 30/06/2025	245.397,50
Riscosso al 30/06/2025	172.297,70

Totale analisi entrate





3. Analisi delle Destinazioni di Spesa

3.1. Commento introduttivo

3.2. Analisi delle spese

Importi calcolati al 30/06/2025

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
A		Attività amministrativo-didattiche	287.500,20	172.072,58	249.957,53	214.808,67
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.581,50	0,00	9.273,74	9.239,81
	2	Funzionamento amministrativo	13.045,89	3.668,09	7.176,76	7.176,76
	3	Didattica	216.839,06	54.474,89	82.980,03	47.865,10
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.603,38	113.929,60	150.527,00	150.527,00
	6	Attività di orientamento	430,37	0,00	0,00	0,00

A 1.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Le somme pagate si riferiscono a spese di funzionamento e decoro della scuola

A 1.2 SICUREZZA DELLA SCUOLA

acquisto strumenti tecnici sanitari e non, materiale per la sicurezza

A 1.5 PNRR ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI CUP: D21C23000050006

acquisti servizi licenze d'uso di beni di terzi

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Acquisto di materiale di cancelleria, assistenza tecnica informatica, DPO, compensi al personale interno per funzioni miste, noleggio fotocopiatori, licenze software.

A03 FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Acquisto di materiale didattico, cancelleria per didattica, attrezzature sportive, materiale informatico, assicurazione.

A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Acquisto servizi per viaggi di istruzione

A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Al momento non sono stati effettuati impegni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Importo da PA	Variazione	Impegnato	Pagato
P		Progetti	174.374,38	2.550,38	6.195,19	6.145,91
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	143.948,70	250,00	3.016,34	3.016,34
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.880,21	2.254,44	3.178,85	3.129,57
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	21.545,47	45,94	0,00	0,00

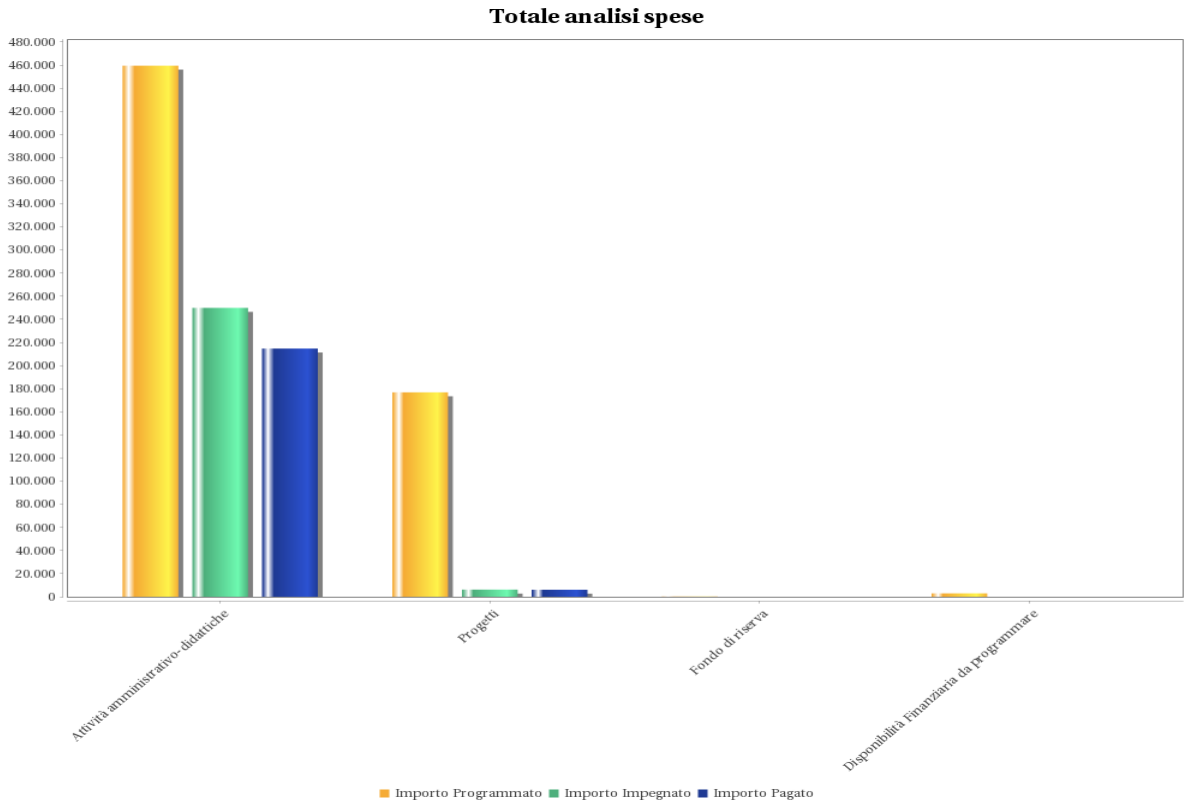


--	--	--	--	--	--	--

Sono presenti spese relative all'effettuazione di progetti deliberati dal PTOF. Alcuni progetti devono ancora essere pagati in quanto siamo in attesa di fatture.

Totale Analisi Destinazioni di Spesa

	Importo
Spese previste nel Programma Annuale	462.174,58
Variazione al 30/06/2025	174.622,96
Impegnato al 30/06/2025	256.152,72
Pagato al 30/06/2025	220.954,58



	Prevista nel PA	Aggiornata al 30/06/2025
Disponibilita' finanziaria da programmare del Modello A	3.000,00	3.000,00



4. Conclusioni

4.1. Conclusioni

Le Attività sia amministrative che didattiche e i Progetti sono stati realizzati nel rispetto del principio della previsione e programmazione.

Le residue disponibilità finanziarie saranno utilizzate nel corso del prossimo anno scolastico. In questa sede si vuole precisare che la gestione delle Attività e dei Progetti segue il corso delle Attività Didattiche (anno scolastico), mentre le

operazioni relative alla gestione contabile seguono l'anno Finanziario (anno solare).

Fondo Minute Spese: Ai sensi dell'articolo 21, comma 1, Decreto 129/2018, il Consiglio d'istituto ha costituito il Fondo economale per le minute spese per l'acquisizione di beni e servizi di modesta entità, necessari a garantire il regolare svolgimento delle ordinarie attività fissando la consistenza massima del fondo economale per le minute spese ad € 2.000,00 annue, nonché la fissazione dell'importo massimo di ogni spesa minuta in € 299,99. Alla data del 13/06/2024 il fondo minute spese ha subito variazioni in diminuzione per spese sostenute per un importo pari a € 945,99 così come risulta da registro.

Si precisa che la presente relazione rileva i dati al 19 giugno 2024 per consentire l'inoltro al Consiglio di Istituto per rispettare le tempistiche previste dalla normativa vigente.

DATI DI SINTESI

SALDO DI CASSA: € 199.749,48

FONDO DI RISERVA: € 300,00

DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE: € 3.000,00

Data: **19-06-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Di Conzo Rosaria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Manuela Muscherà



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS AL 19/06/2025

Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a		b		c		
1		Avanzo di amministrazione presunto		394.400,04					0,00
	1	Non vincolato		83.857,72					0,00
	2	Vincolato		310.542,32					0,00
2		Finanziamenti dall' Unione Europea		101.533,00		101.533,00		31.168,20	70.364,80
	1	Fondi sociali europei (FSE)							0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)							0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		101.533,00		101.533,00		31.168,20	70.364,80
		Finanziamenti dallo Stato		15.684,66		15.684,66		15.684,66	0,00
	1	Dotazione ordinaria		15.684,66		15.684,66		15.684,66	0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)							0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)							0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato							0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato							0,00
4		Finanziamenti dalla Regione							0,00
	1	Dotazione ordinaria							0,00
	2	Dotazione perequativa							0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati							0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati							0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		13.952,21		13.952,21		11.217,21	2.735,00
	1	Provincia non vincolati							0,00
	2	Provincia vincolati							0,00
	3	Comune non vincolati							0,00
	4	Comune vincolati		11.447,77		11.447,77		8.712,77	2.735,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati							0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati		2.504,44		2.504,44		2.504,44	0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro) d = b-c
			a	114.181,60	b	114.181,60	c	114.181,60	
6		Contributi da privati							0,00
	1	Contributi volontari da famiglie							0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni							0,00
	3	Contributi per mensa scolastica							0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		113.929,60		113.929,60		113.929,60	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni		17,40		17,40		17,40	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale							0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati		234,60		234,60		234,60	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati							0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati							0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati							0,00
	11	Contributi da imprese vincolati							0,00
7	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati							0,00
		Proventi da gestioni economiche							0,00
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo							0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi							0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo							0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi							0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo							0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi							0,00
	7	Attività convittuale							0,00
		Rimborsi e restituzione somme							0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali							0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali							0,00
8	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali							0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie							0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da							0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a	b			c	d = b-c
9		Imprese						
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP						0,00
		Alienazione di beni materiali						0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali						0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei						0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua						0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio						0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze						0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori						0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.						0,00
10	8	Alienazione di Macchinari						0,00
	9	Alienazione di impianti						0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche						0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio						0,00
	12	Alienazione di server						0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro						0,00
	14	Alienazione di periferiche						0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione						0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile						0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.						0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore						0,00
	19	Alienazione di diritti reali						0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico						0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali						0,00
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.						0,00
		Alienazione di beni immateriali						0,00
	1	Alienazione di software						0,00
	2	Alienazione di Brevetti						0,00



Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazione alla data (Importi in euro)		Somme accertate (Importi in euro)		Somme riscosse (Importi in euro)		Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	
			a		b		c		d = b-c	
11	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore								0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.								0,00
		Sponsor e utilizzo locali								0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni								0,00
12	2	Diritti reali di godimento								0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche								0,00
	4	Proventi da concessioni su beni								0,00
		Altre entrate		46,03		46,03		46,03		0,00
13	1	Interessi		45,94		45,94		45,94		0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia		0,09		0,09		0,09		0,00
	3	Altre entrate n.a.c.								0,00
		Mutui								0,00
	1	Mutui								0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere								0,00
Totale entrate			639.797,54		245.397,50		172.297,70		73.099,80	



ATTUAZIONE PROGRAMMA ANNUALE - Modello H-BIS

Esercizio finanziario 2025

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione alla data <i>(Importi in euro)</i>		Somme impegnate <i>(Importi in euro)</i>		Somme pagate <i>(Importi in euro)</i>		Somme rimaste da pagare <i>(Importi in euro)</i>	
			a	b	c		d = b-c			
A.		Attività amministrativo-didattiche	459.572,78	249.957,53	214.808,67		35.148,86			
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.581,50	9.273,74	9.239,81		33,93			
	A.2	Funzionamento amministrativo	16.713,98	7.176,76	7.176,76		0,00			
	A.3	Didattica	271.313,95	82.980,03	47.865,10		35.114,93			
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro					0,00			
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	154.532,98	150.527,00	150.527,00		0,00			
P.	A.6	Attività di orientamento	430,37				0,00			
		Progetti	176.924,76	6.195,19	6.145,91		49,28			
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"					0,00			
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	144.198,70	3.016,34	3.016,34		0,00			
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"					0,00			
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.134,65	3.178,85	3.129,57		49,28			
G.	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	21.591,41				0,00			
		Gestioni economiche					0,00			
	G.1	Azienda agraria					0,00			
	G.2	Azienda speciale					0,00			
	G.3	Attività per conto terzi					0,00			
	G.4	Attività convittuale					0,00			
R.		Fondo di riserva	300,00				0,00			
	R.98	Fondo di riserva	300,00				0,00			
Totale spese			636.797,54	256.152,72	220.954,58		35.198,14			
Z.		Disponibilità Finanziaria da programmare	3.000,00							
		Totale a pareggio	639.797,54							

Data __/__/____

IL DIRETTORE S.G.A.
Di Conzo Rosaria